



INSTITUCIÓN «FERNANDO EL CATÓLICO» (C.S.I.C.)  
EXCMA. DIPUTACIÓN DE ZARAGOZA



Adjunto le remito las Cuentas Anuales de la Institución «Fernando el Católico», correspondientes al ejercicio 2016, aprobadas por su Consejo Rector en el día de hoy, 28 de abril de 2017, junto con la certificación del acuerdo aprobatorio.

Zaragoza, 28 de abril de 2017  
EL DIRECTOR



Fdo: Carlos Forcadell Álvarez



INTERVENCIÓN GENERAL



Plaza de España, 2 • 50071 Zaragoza (España)  
Tlf. [34] 976 28 88 78 - 976 28 88 79 • Fax [34] 976 28 88 69  
ifc@dpz.es • <http://ifc.dpz.es>



INSTITUCIÓN "FERNANDO EL CATÓLICO" (C.S.I.C.)  
EXCMA. DIPUTACIÓN DE ZARAGOZA

**JESÚS COLÁS TENAS, Secretario de la Institución "Fernando el Católico",  
Organismo Autónomo de la Excma. Diputación de Zaragoza.**

**CERTIFICO:**

Que se ha acordado por unanimidad en sesión ordinaria del Consejo Rector de fecha veintiocho de abril de dos mil diecisiete, la aprobación de las Cuentas Anuales de la Institución "Fernando el Católico" correspondientes al ejercicio 2016, con la adopción del ACUERDO en los siguientes términos:

**PRIMERO.-** Aprobar la Cuenta Anual de la Institución "Fernando el Católico" de la Excma. Diputación de Zaragoza, correspondiente al ejercicio 2016 integrada por el Balance, la Cuenta del resultado económico-patrimonial, el Estado de cambios en el patrimonio neto, el Estado de flujos de efectivo, el Estado de liquidación del Presupuesto y la Memoria.

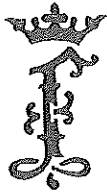
**SEGUNDO.-** De conformidad con lo establecido en los artículos 10.1.h) y 12.1.b) de los Estatutos de la Institución "Fernando el Católico", la citada Cuenta, rendida y propuesta inicialmente por la Comisión Ejecutiva y aprobada por el Consejo Rector de la referida Institución, deberá ser remitida a la Excma. Diputación Provincial de Zaragoza, a fin de que se integre en la Cuenta General de dicha Entidad Local.

Doy fe de ello, a los efectos oportunos y extendiendo el presente certificado, con el Visto Bueno de la Vicepresidenta de la Institución "Fernando el Católico", en Zaragoza a veintiocho de abril del año dos mil diecisiete.

Vº Bº  
LA VICEPRESIDENTA

Fdo.: Cristina Palacín Canfranc





INSTITUCIÓN «FERNANDO EL CATÓLICO» (C.S.I.C.)  
EXCMA. DIPUTACIÓN DE ZARAGOZA



## INFORME

El artículo 2.2 de los Estatutos de la Institución «Fernando el Católico» establece que la Institución estará sometida al Derecho público, y se ajustará en su funcionamiento a la normativa de los entes locales, por tanto el régimen de contabilidad, aprobación y rendición de cuentas se ajustará a la legislación de Régimen Local.

La normativa aplicable en relación con las cuentas anuales de las entidades locales viene esencialmente constituida por los artículos 208 al 212 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (LRHL), y por las Reglas 44 y siguientes de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP /1781/2013, de 20 de septiembre.

De conformidad con la normativa que antecede, la Cuenta de la Institución «Fernando el Católico» correspondientes al año 2016, esta constituida por las siguientes cuentas anuales:

- 1) El Balance.
- 2) La Cuenta del resultado económico-patrimonial.
- 3) El Estado de cambios en el patrimonio neto.
- 4) El Estado de flujos de efectivo.
- 5) El Estado de liquidación del Presupuesto.
- 6) La Memoria.

A las referidas cuentas anuales se acompaña el acta de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio, así como las notas o certificaciones de los saldos existentes en las entidades bancarias a favor de la Institución, a la misma fecha.

Visto el contenido del Informe de Intervención de fecha 29 de marzo del presente año, en el que se concluye señalando que la Cuenta de la Institución «Fernando el Católico», correspondiente al ejercicio 2016, ha sido confeccionada con arreglo a las disposiciones legales vigentes de pertinente aplicación, y refleja la situación económico-financiera y patrimonial de dicha entidad a la finalización del citado ejercicio presupuestario, sus resultados económico-patrimoniales y la ejecución y liquidación del correspondiente presupuesto, se propone la adopción del siguiente acuerdo:

**PRIMERO.-** Aprobar la Cuenta de la Institución «Fernando el Católico» de la Excma. Diputación de Zaragoza, correspondiente al ejercicio 2016 integrada por el

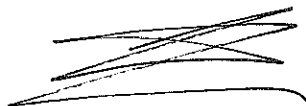


Balance, la Cuenta del resultado económico-patrimonial, el Estado de cambios en el patrimonio neto, el Estado de flujos de efectivo, el Estado de liquidación del Presupuesto y la Memoria.

**SEGUNDO.-** De conformidad con lo establecido en los artículos 10.1.h) y 12.1.b) de los Estatutos de la Institución “Fernando el Católico”, la citada Cuenta, rendida y propuesta inicialmente por la Comisión Ejecutiva y aprobada por el Consejo Rector de la referida Institución, deberá ser remitida a la Excm. Diputación Provincial de Zaragoza, a fin de que se integre en la Cuenta General de dicha Entidad Local.

Zaragoza, 18 de abril de 2017

El DIRECTOR



Fdo.: Carlos Forcadell Álvarez



DIPUTACION DE ZARAGOZA  
INTERVENCIÓN GENERAL

## INFORME

**ASUNTO:** Cuenta de la Institución “Fernando el Católico” de la Excm. Diputación Provincial de Zaragoza correspondiente al ejercicio 2016.

### **LEGISLACION APLICABLE:**

- Art. 208 a 212 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (LRHL).
- Reglas 44 y siguientes y disposiciones transitorias primera y segunda de la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre.
- Base 39ª de las de ejecución del Presupuesto Provincial del ejercicio 2016
- Artículos 10.1.h) y 12.1.b) de los Estatutos de la Institución “Fernando el Católico”.

En cumplimiento de la normativa que antecede, como Interventor de la referida Institución y Viceinterventor de la Excm. Diputación Provincial de Zaragoza, informo lo siguiente:

### **I.- DOCUMENTACION DEL EXPEDIENTE.-**

De conformidad con lo establecido en las reglas 44 y siguientes de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local las cuentas anuales que integran la Cuenta de la Institución “Fernando el Católico”, correspondientes al ejercicio 2016, son las siguientes:

- 1) El Balance.
- 2) La Cuenta del resultado económico-patrimonial.
- 3) El Estado de cambios en el patrimonio neto.
- 4) El Estado de flujos de efectivo.
- 5) El Estado de liquidación del Presupuesto.
- 6) La Memoria.

A las referidas cuentas anuales se acompaña la documentación que exige el apartado 3 de la regla 45: Actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio y certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor de la entidad local, a la misma fecha, debidamente conciliados con los saldos contables



DIPUTACION DE ZARAGOZA  
INTERVENCIÓN GENERAL

## II.- ANALISIS DE LAS CUENTAS ANUALES.-

En relación con las cuentas anuales de la referida Entidad correspondientes al ejercicio 2016, procede señalar lo siguiente:

1) **El Balance** un estado de fondos que pone de manifiesto la situación patrimonial de la entidad en un momento determinado del tiempo, en este caso el 31 de diciembre de 2016. Hay que destacar la distinción entre activos y pasivos corrientes y no corrientes; la presentación de las amortizaciones acumuladas y de las correcciones valorativas por deterioro minorando las correspondientes partidas de activos, que figuran por su importe neto. Así, comprende, con la debida separación, el activo, el pasivo y el patrimonio neto, por igual importe de 978.506,55 euros.

2) **La Cuenta del resultado económico-patrimonial** es un estado de flujos que presenta este resultado referido a una entidad y a un ejercicio. Se conforman varios márgenes intermedios que por agregación formarán el resultado total del ejercicio. Durante el ejercicio de 2016 los ingresos y gastos de la gestión ordinaria de la entidad ascendieron a 1.400.206,18 euros y 1.259.375,90 euros respectivamente, con lo que el resultado de la gestión ordinaria de 140.830,28 euros. Hay que añadir el resultado de las operaciones financieras lo que se obtiene un resultado neto del ejercicio de 137.680,40 euros.

3) **El Estado de cambios en el patrimonio neto** informa de la cuantía y composición del patrimonio neto de la entidad y de las causas o motivos de su variación. Consta de tres partes: Estado total de cambios en el patrimonio neto, Estado de ingresos y gastos reconocidos y Estado de operaciones con la entidad propietaria.

4) **El Estado de flujos de efectivo** informa del origen y destino de los movimientos habidos en las partidas monetarias de activo representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio. Se distingue entre actividades de gestión, de inversión y de financiación.

5) **El Estado de liquidación del Presupuesto** comprende, con la debida separación, la liquidación del Presupuesto de gastos y del Presupuesto de ingresos de la entidad, que se presentan en ambos casos a nivel de aplicación presupuestaria, así como el Resultado presupuestario.

A partir de los datos que figuran en los referidos estados, se determinan:

\* Los derechos presupuestarios liquidados durante el ejercicio 2016 que a 31 de diciembre figuraban pendientes de cobro, por importe total de 9.901,85 euros.

\* Las obligaciones presupuestarias reconocidas durante el ejercicio 2016 que a 31 de diciembre figuraban pendientes de pago, por cuantía total de 160.179,90 euros.



DIPUTACION DE ZARAGOZA  
INTERVENCIÓN GENERAL

\* El resultado presupuestario del ejercicio 2016, determinado por la diferencia entre los derechos presupuestarios liquidados durante el ejercicio (1.400.469,04 euros) y las obligaciones presupuestarias reconocidas durante el mismo periodo (1.248.705,89 euros), ambos tomados por sus valores netos, se sitúa en 151.763,15 euros.

Sin embargo, tal y como ya se informó con motivo de la aprobación de la liquidación, este primer cálculo no refleja la adecuada valoración del Resultado Presupuestario del ejercicio, siendo necesario corregirlo de determinadas distorsiones. Así de conformidad con lo establecido en la Tercera Parte de la Instrucción de Contabilidad y el art. 97 del RD 500/1990, dicho resultado debe ajustarse en función de las obligaciones financiadas con remanente de tesorería para gastos generales procedente de la liquidación del ejercicio 2015. En el ejercicio 2016 al no haberse utilizado el remanente de tesorería de 2015, no procede ningún ajuste.

\* Los remanentes de crédito, constituidos por los saldos de créditos definitivos no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas, ascendían a 31 de diciembre de 2016 a la cifra total de 128.614,11 euros, y que, de conformidad con lo establecido en el artículo 175 de la LRHL, a la finalización del correspondiente ejercicio quedaron anulados de pleno derecho, sin más excepciones que las señaladas en el artículo 182 de la misma Ley en cuanto a su incorporación al Presupuesto del ejercicio 2017, previa aprobación de expedientes específicos con arreglo a lo previsto en la Base 10ª de ejecución del referido Presupuesto.

6) **La Memoria**, estructurada en 28 apartados, cuyo contenido completa, amplía y comenta la información contenida en los otros documentos que integran las cuentas anuales. Incluye, asimismo, apartados relativos a información que no se deduce directamente de la contabilidad, pero que se considera relevante en relación con la situación económico-financiera de la Institución "Fernando el Católico".

### III.- REPAROS DE LEGALIDAD Y RECONOCIMIENTO DE OBLIGACIONES EXTRAJUDICIALES.-

A los efectos previstos en la Resolución de 30 de marzo de 2007, de la Presidencia del Tribunal de Cuentas, que hace público el Acuerdo del Pleno, de 29 de marzo de 2007, que aprueba la Instrucción que regula el formato de la Cuenta General de las Entidades Locales en soporte informático y el procedimiento telemático para la rendición de cuentas, se hace constar lo siguiente:

- 1) Reparos de legalidad formulados durante el ejercicio 2016: Ninguno.
- 2) Expedientes de reconocimiento de obligaciones extrajudiciales en el ejercicio 2016: Ninguno



DIPUTACION DE ZARAGOZA  
INTERVENCIÓN GENERAL

**IV.- CONCLUSIONES.-**

Visto cuanto antecede, se informa que la Cuenta de la Institución “Fernando el Católico”, correspondiente al ejercicio 2016, ha sido confeccionada con arreglo a las disposiciones legales vigentes de pertinente aplicación, y refleja la situación económico-financiera y patrimonial de dicha entidad a la finalización del citado ejercicio presupuestario, sus resultados económico-patrimoniales y la ejecución y liquidación del correspondiente presupuesto.

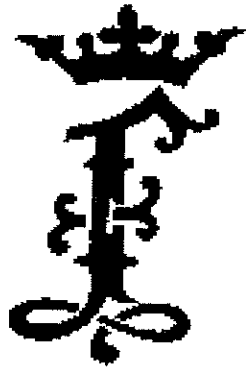
De conformidad con lo establecido en los arts. 10.1.h) y 12.1.b) de sus Estatutos y en relación con lo preceptuado en el artículo 212 de la LRHL, la Cuenta de la Institución “Fernando el Católico” correspondiente al ejercicio 2016, rendida y propuesta inicialmente por la Comisión Ejecutiva y aprobada por el Consejo Rector de la referida Institución, deberá ser remitida a la Excm. Diputación Provincial de Zaragoza, a fin de que se integren en la Cuenta General de dicha Entidad Local.

Zaragoza, 29 de marzo de 2017

EL INTERVENTOR

Fdo: José Javier Muñoz Casas





INSTITUCIÓN “FERNANDO EL CATÓLICO”  
(adscrita al C.S.I.C)  
EXCMA. DIPUTACIÓN DE ZARAGOZA

CUENTAS ANUALES  
INSTITUCIÓN “FERNANDO EL CATÓLICO”  
EJERCICIO 2016



INSTITUCIÓN "FERNANDO EL CATÓLICO"  
(adscrita al C.S.I.C)  
EXCMA. DIPUTACIÓN DE ZARAGOZA

CUENTA DE LA INSTITUCION "FERNANDO EL CATOLICO" DE LA EXCMA. DIPUTACION  
PROVINCIAL DE ZARAGOZA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2016

-INDICE-

DOCUMENTOS	Página
<b><u>CUENTAS ANUALES.-</u></b>	
BALANCE.....	1
CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO-PATRIMONIAL.....	2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.....	5
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	9
ESTADO DE LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO:	
I.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.....	10
II.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.....	12
III.- RESULTADO PRESUPUESTARIO.....	13
MEMORIA:	
1. Organización y Actividad.....	14
2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.....	16
3. Bases de presentación de las cuentas.....	17
4. Normas reconocimiento y valoración.....	18
5. Inmovilizado material.....	19
8. Inmovilizado intangible.....	20
15. Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos.....	21
19. Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico-patrimonial.....	23
21. Operaciones no presupuestarias de tesorería:	
Deudores.....	24
Acreedores.....	25
Pagos pendientes de aplicación.....	27
22. Contratación Administrativa. Procedimientos de adjudicación.....	28
24. Información presupuestaria:	
Ejercicio Corriente	
Presupuesto de gastos:	
Modificaciones de crédito.....	29
Remanentes de crédito.....	30
Presupuesto de ingresos:	
Derechos anulados.....	32
Recaudación neta.....	33
Devoluciones de ingresos.....	34
Ejercicios cerrados	
Presupuesto de gastos: Obligaciones de presupuestos cerrados.....	35
Presupuesto de ingresos: Derechos pendientes de cobro totales..	37
Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores.....	39
Remanente de tesorería.....	40

25. Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios:	
Indicadores financieros y patrimoniales.....	41
Indicadores presupuestarios .....	43
28. Hechos posteriores al cierre.....	45

Conforme a las normas de elaboración de las cuentas anuales, no se incluyen las siguientes notas de la memoria por no tener contenido:

6. Patrimonio público del suelo. 7. Inversiones inmobiliarias. 9. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar. 10. Activos financieros. 11. Pasivos financieros. 12. Coberturas contables. 13. Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias. 14. Moneda extranjera. 16. Provisiones y contingencias. 17. Información sobre medio ambiente. 18. Activos en estado de venta. 20. Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos. Procedimientos de adjudicación. 23. Valores recibidos en depósito. 26. Información sobre el coste de las actividades. 27. Indicadores de gestión.

**DOCUMENTACION COMPLEMENTARIA:**

ACTA DE ARQUEO DE LAS EXISTENCIAS EN CAJA Y NOTAS O CERTIFICACIONES DE LOS SALDOS EN LAS ENTIDADES BANCARIAS, REFERIDOS A FIN DE EJERCICIO ....	46
--	----

**EJERCICIO 2016  
BALANCE**

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2016	EJ. 2015	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2016	EJ. 2015
	<b>A) Activo no corriente</b>					<b>A) Patrimonio neto</b>			
	<b>f) Inmovilizado intangible</b>					<b>II) Patrimonio generado</b>			
206.(2806),(2906)	3. Aplicaciones informáticas		120.324,62	132.301,29		1. Resultados de ejercicios anteriores		775.207,95	637.854,45
207.(2807),(2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		4.831,53	9.456,26	120	2. Resultado del ejercicio		637.527,55	615.842,04
	<b>II) Inmovilizado material</b>				129			137.680,40	22.012,41
213.(2813),(2913),(2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		115.493,09	122.845,03		<b>C) Pasivo corriente</b>		203.298,60	211.094,70
214.215.216.217	5. Otro inmovilizado material		2.784,00	2.784,00	4000,4010,411,4130	<b>IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo</b>		203.298,60	211.094,70
218.219.(2814),(2815)			112.709,09	120.061,03	,416,4180,522	1. Acreedores por operaciones de gestión		160.179,90	155.800,10
(2816),(2817),(2818),(2819)					4001,4011,410,4131	2. Otras cuentas a pagar		1.835,95	1.515,76
(2914),(2915),(2916),(2917)					,414,4181,419,550	3. Administraciones públicas		41.282,75	53.778,84
(2918),(2919),(2999)					,554,559				
4300.4310.4430.446	<b>B) Activo corriente</b>		858.181,93	716.647,86	475,476,477				
(4900)	<b>III) Deudores y otras cuentas a cobrar</b>		56.052,71	59.327,53					
4301.4311.4431.440	1. Deudores por operaciones de gestión		49.413,10	53.226,79					
441.442.443.(4301)	2. Otras cuentas a cobrar		4.291,13	4.034,33					
.550.555.558	3. Administraciones públicas		2.348,48	2.066,41					
470.471.472	<b>VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>		802.129,22	657.320,33					
	2. Tesorería		802.129,22	657.320,33					
556.570.571.573									
.574.575									
	<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>978.506,55</b>	<b>848.949,15</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>978.506,55</b>	<b>848.949,15</b>

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL  
EJERCICIO 2016**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2016	EJ.: 2015
	<b>1. Ingresos tributarios y urbanísticos</b>		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	<b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>	<b>1.278.824,00</b>	<b>1.255.824,00</b>
	a) Del ejercicio	1.278.824,00	1.255.824,00
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750	a.2) Transferencias	1.278.824,00	1.255.824,00
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		
	<b>3. Ventas y prestaciones de servicios</b>	<b>72.896,76</b>	<b>74.152,51</b>
700,701,702,703,704	a) Ventas	72.896,76	74.152,51
741,705	b) Prestación de servicios		
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor</b>		
780,781,782,783,784	<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</b>		
776,777	<b>6. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>	<b>48.485,42</b>	<b>46.403,57</b>
795	<b>7. Excesos de provisiones</b>		
	<b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>1.400.206,18</b>	<b>1.376.380,08</b>
	<b>8. Gastos de personal</b>	<b>-663.856,33</b>	<b>-666.413,91</b>
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-543.169,73	-523.326,10
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-120.686,60	-143.087,81
(65)	<b>9. Transferencias y subvenciones concedidas</b>	<b>-3.731,32</b>	<b>-4.294,75</b>
	<b>10. Aprovisionamientos</b>		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	<b>11. Otros gastos de gestión ordinaria</b>	<b>-577.340,00</b>	<b>-657.197,68</b>
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-577.340,00	-657.197,68
(63)	b) Tributos		
(676)	c) Otros		
(68)	<b>12. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-14.448,25</b>	<b>-16.917,40</b>
	<b>B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>	<b>-1.259.375,90</b>	<b>-1.344.823,74</b>



**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**  
**EJERCICIO 2016**

<b>CUENTAS</b>		<b>NOTAS EN MEMORIA</b>	<b>EJ.: 2016</b>	<b>EJ.: 2015</b>
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985 ) 755,756	b) Otros  <b>21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras</b>		-2.106,08	-9.825,95 -9.825,95
	<b>III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)</b>		-3.149,88	-9.543,93
	<b>IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)</b>		137.680,40	22.012,41
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	<b>Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)</b>			22.012,41

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2016

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015		0,00	637.854,45	0,00	0,00	637.854,45
AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-326,90	0,00	0,00	-326,90
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2016 (A+B)		0,00	637.527,55	0,00	0,00	637.527,55
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2016						
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	137.680,40	0,00	0,00	137.680,40
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	137.680,40	0,00	0,00	137.680,40
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016 (C+D)		0,00	775.207,95	0,00	0,00	775.207,95



**2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS**

CUENTA P.G.C.P.		NOTAS EN MEMORIA	2016	2015
129	<b>I. Resultado económico patrimonial</b>		137.680,40	
	<b>II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:</b>			
	<b>1. Inmovilizado no financiero</b>			
920	1.1 Ingresos			
(820),(821),(822)	1.2 Gastos			
	<b>2. Activos y pasivos financieros</b>			
900,991	2.1 Ingresos			
(800),(891)	2.2 Gastos			
	<b>3. Coberturas contables</b>			
910	3.1 Ingresos			
(810)	3.2 Gastos			
94	<b>4. Subvenciones recibidas</b>			
	<b>Total (1+2+3+4)</b>			
	<b>III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:</b>			
	<b>1. Inmovilizado no financiero</b>			
(823)				
(802),902,993	<b>2. Activos y pasivos financieros</b>			
	<b>3. Coberturas contables</b>			
(8110),9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial			
(8111),9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta			
(84)	<b>4. Subvenciones recibidas</b>			
	<b>Total (1+2+3+4)</b>			
	<b>IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III) .....</b>		137.680,40	

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2016

	NOTAS EN MEMORIA	2016	2015
1. Aportación patrimonial dineraria			
2. Aportación de bienes y derechos			
3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias			
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias			
5. (-) Devolución de bienes y derechos			
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias			
<b>TOTAL</b>			

**Estado de Cambios en el Patrimonio Neto**

**Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias**

EJERCICIO 2016

	NOTAS EN MEMORIA	2016	2015
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)		1.278.824,00	1.255.824,00
1. Transferencias y subvenciones		1.278.824,00	1.255.824,00
1.1 Ingresos			
1.2 Gastos		1.278.824,00	1.255.824,00
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingresos			
2.2 Gastos			
3. Otros			
3.1 Ingresos			
3.2 Gastos			
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)			
1. Subvenciones recibidas			
2. Otros			
<b>TOTAL (I+II)</b>		<b>1.278.824,00</b>	<b>1.255.824,00</b>

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2016

Fecha Obtención 29/03/2017

Pág. 1

	NOTAS EN MEMORIA	2016	2015
I. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión		147.280,47	87.278,00
A) Cobros:		1.582.433,31	1.547.483,03
2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.278.824,00	1.255.824,00
3. Ventas y prestaciones de servicios		122.762,89	115.621,30
5. Intereses y dividendos cobrados		262,86	1.658,41
6. Otros Cobros		180.583,56	174.379,32
B) Pagos:		1.435.152,84	1.460.205,03
7. Gastos de personal		665.110,99	667.286,75
8. Transferencias y subvenciones concedidas		3.731,32	4.294,75
10. Otros gastos de gestión		571.705,54	605.711,91
12. Intereses pagados		1.306,66	1.376,39
13. Otros pagos		193.298,33	181.535,23
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		147.280,47	87.278,00
II. Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		-2.471,58	-3.146,24
D) Pagos:		2.471,58	3.146,24
5. Compra de inversiones reales		2.471,58	3.146,24
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-2.471,58	-3.146,24
VI. Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos equivalentes al efectivo (I+II+III+IV+V)		144.808,89	84.131,76
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		657.320,33	573.188,57
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		802.129,22	657.320,33

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES					
33400	1200000	45.476,46	-13.012,86	32.463,60	30.652,24	30.652,24		1.811,36
33400	1200300	30.864,21		30.864,21	30.864,21	30.864,21		
33400	1200400	26.258,31		26.258,31	25.822,07	25.822,07		436,24
33400	1200600	21.396,84		21.396,84	21.222,94	21.222,94		173,90
33400	1210000	62.550,70	-7.065,00	55.485,70	54.053,60	54.053,60		1.432,10
33400	1210100	152.816,81	-20.832,12	131.984,69	127.935,15	127.935,15		4.049,54
33400	1300000	162.269,08	-11.871,36	150.397,72	139.600,04	139.600,04		10.797,68
33400	1300100	1.000,00		1.000,00	3.214,34	3.214,34		-2.214,34
33400	1300200	103.602,18	-7.112,64	96.489,54	91.046,33	91.046,33		5.443,21
33400	1430000	765,41		765,41	12.723,12	12.723,12		-11.957,71
33400	1470000	1.000,00		1.000,00	2.404,35	2.404,35		-1.404,35
33400	1500000	32.500,00	-5.905,35	26.594,65	6.035,69	6.035,69		26.594,65
33400	1510000	18.500,00	-1.000,00	17.500,00	117.521,98	95.749,55	21.772,43	11.464,31
33400	1600000	163.000,00	-19.700,67	133.299,33	760,27	760,27		15.777,35
33400	1600800	1.000,00		1.000,00	2.873,25	2.873,25		239,73
33400	2130000	4.500,00		4.500,00	2.459,43	2.459,43		1.626,75
33400	2150000	540,00		540,00			413,82	540,00
33400	2160000	540,00		540,00	2.692,39	2.692,39		-2.152,39
33400	2200000	18.000,00		18.000,00	16.131,79	12.134,48	3.997,31	1.868,21
33400	2200100	3.000,00		3.000,00	1.997,47	1.702,27	295,20	1.002,53
33400	2200200	3.600,00		3.600,00	1.295,31	709,48	565,83	2.304,69
33400	2220100	30.000,00		30.000,00	21.856,87	20.280,61	1.576,26	8.143,13
33400	2230000	2.700,00		2.700,00	3.456,97	3.057,67	399,30	-756,97
33400	2260100	2.000,00		2.000,00				2.000,00
33400	2260616	44.400,00		44.400,00	38.178,82	28.330,41	9.848,41	6.221,18
33400	2260617	40.500,00		40.500,00	35.004,81	35.004,81		5.495,19
33400	2260900	25.040,00		25.040,00	14.497,16	13.128,87	1.368,29	10.542,84
33400	2260901	21.600,00		21.600,00	20.169,23	16.502,65	3.666,56	1.430,77
33400	2260902	21.600,00		21.600,00	21.740,35	21.268,78	471,57	-140,35
33400	2260903	21.600,00		21.600,00	15.631,01	15.029,36	601,65	5.968,99
33400	2260904	21.600,00		21.600,00	18.116,93	14.616,93	3.600,00	3.483,07
33400	2260905	21.600,00		21.600,00	8.990,83	1.858,62	7.132,21	12.609,17
33400	2260906	21.600,00		21.600,00	19.848,11	19.848,11		1.751,89
		1.117.420,00	-86.500,00	1.030.920,00	906.337,63	850.708,77	55.628,86	124.582,37
				Suma				

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES					
33400	2270616	32.400,00		18.045,43	18.045,43	12.800,17	5.245,26	14.354,57
33400	2270621	120.000,00	99.400,00	232.584,23	232.584,23	144.651,34	87.932,89	-13.184,23
33400	2270623	9.000,00						9.000,00
33400	2312000	5.400,00		3.818,62	3.705,00	3.405,56	299,44	1.695,00
33400	2312099	1.800,00		145,85	145,85	62,40	83,45	1.654,15
33400	2330000	61.500,00		77.331,09	77.331,09	67.741,09	9.590,00	-15.831,09
33400	2330001	5.400,00		3.047,10	3.047,10	1.647,10	1.400,00	2.352,90
33400	3590000	2.000,00		1.306,66	1.306,66	1.306,66		693,34
33400	4810000	5.000,00	-3.400,00	3.731,32	3.731,32	3.731,32		1.600,00
33400	4810100	5.400,00		330,00	330,00	330,00		1.668,68
33400	6250000	12.000,00	-9.500,00	2.141,58	2.141,58	2.141,58		2.170,00
33400	6260000							-2.141,58
	<b>Suma</b>	<b>1.377.320,00</b>		<b>1.248.819,51</b>	<b>1.248.705,89</b>	<b>1.088.525,99</b>	<b>160.179,90</b>	<b>128.614,11</b>

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO  
(2016)

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES							
36000	Venta de publicaciones	61.560,00		61.560,00			72.896,76	63.544,56	9.352,20	11.336,76
39900	Inscripciones Cursos y Congresos	23.085,00		23.085,00			5.760,00	5.760,00		-17.325,00
39904	Curso y Festival de Música Antigua de Daroca	2.308,50		2.308,50	800,00		28.800,00	28.000,00		25.691,50
39906	Ingresos diversos	2.308,50		2.308,50						
39907	Ingresos del Centro Estudios Borjanos						373,74	332,38	41,36	373,74
39908	Ingresos del Centro Estudios Bilbilitanos						6.103,02	5.675,52	427,50	6.103,02
39909	Ingresos del Grupo Cultural Caspollino						2.565,00	2.565,00		2.565,00
39910	Ingresos del Centro de Estudios Daroca						2.791,64	2.791,64		2.791,64
39911	Ingresos del Centro de Estudios Cinco Villas						2.254,92	2.239,53	15,39	2.254,92
39912	Ingresos del Centro de Estudios Turasonenses						637,10	571,70	65,40	637,10
40000	De la Administración General de la Entidad Local	1.278.824,00		1.278.824,00			1.278.824,00	1.278.824,00		
52000	Intereses de depósitos	9.234,00		9.234,00			262,86	262,86		-8.971,14
	<b>Suma</b>	<b>1.377.320,00</b>		<b>1.377.320,00</b>	<b>800,00</b>		<b>1.401.269,04</b>	<b>1.390.567,19</b>	<b>9.901,85</b>	<b>23.149,04</b>

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.400.469,04	1.246.234,31		154.234,73
b) Operaciones de capital		2.471,58		-2.471,58
1. Total operaciones no financieras (a+b)	1.400.469,04	1.248.705,89		151.763,15
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.400.469,04	1.248.705,89		151.763,15
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales				
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio				
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)				
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				151.763,15



## MEMORIA Ejercicio 2016

### 1. Organización y Actividad

La Institución "Fernando el Católico" es un organismo autónomo provincial de la Excma. Diputación Provincial de Zaragoza que se rige por sus Estatutos aprobados por acuerdo plenario de 7 de abril de 2006 que fueron publicados en el Boletín Oficial de la Provincia de Zaragoza nº 153 de 6 de julio de 2006.

Conforme al art. 2 se sus Estatutos, la Institución es una entidad de derecho público, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Los fines de la Institución, según el artículo 3 de los estatutos:

- a) El estudio y promoción de la cultura y ciencia aragonesa y, en particular de sus manifestaciones en la provincia de Zaragoza.
- b) La difusión en Aragón de las expresiones de la cultura y ciencia universales en las materias que se considere oportuno.
- c) La realización de actividades de asistencia cultural y científica a la Diputación Provincial de Zaragoza en materias de notorio interés provincial, tales como el desarrollo social y económico, o la defensa de los principios constitucionales del mundo local.

Para la realización de estos fines la IFC desarrolla las siguientes actividades, por propia iniciativa o en colaboración con otras administraciones o entidades privadas.

- a) La organización de congresos, cursos, reuniones, seminarios y la concesión de premios, honores y distinciones y becas y ayudas.
- b) La edición de todo tipo de publicaciones
- c) El establecimiento de los acuerdos e intercambios de colaboración que consideren oportunos con entidades nacionales y extranjeras.

El gobierno y administración de la Institución está a cargo de los siguientes órganos:

- a) La Presidencia y Vicepresidencia
- b) El Consejo Rector
- c) La Comisión Ejecutiva
- d) El director

La Presidencia recae en el Ilmo. Sr. Presidente de la Excma. Diputación Provincial de Zaragoza.

Durante el ejercicio 2016 el número medio de empleados en el ejercicio fue el siguiente:

<u>Tipo de personal</u>	<u>número</u>	<u>Categorías</u>	<u>Sexo (masculino)</u>	<u>Sexo (femeninos)</u>
Funcionario	8	A1-2 C1-3 C2-3	2	6
Laboral	9	Grupo 1-1 Grupo 2-1 Grupo 5-1 Grupo 6-1 Grupo 7-5	3	6

Durante el ejercicio 2016, sus fuentes de financiación han sido:

<u>CAPITULO</u>	<u>INICIALES (1)</u>	<u>%</u>	<u>MODIF. (2)</u>	<u>DEFINITIVAS (3)=(1)+/(2)</u>	<u>RECON. NETOS (4)</u>	<u>CONT. %</u>
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	89.262,00	6,48	--	89.262,00	121.382,18	135,99
4 TRANSF.CORRIENTES	1.278.824,00	92,85	--	1.278.824,00	1.278.824,00	100,00
5 INGRESOS PATRIMONIALES	9.234,00	0,67	--	9.234,00	262,86	2,85
8 ACTIVOS FINANCIEROS			--			
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.377.320,00</b>	<b>100,00</b>	<b>--</b>	<b>1.377.320,00</b>	<b>1.400.469,04</b>	<b>101,68</b>

Finalmente, la Institución aplica el modelo normal de sistema de información contable para la Administración Local cuya Instrucción fue aprobada por ORDEN HAP/1781/2013, de 20 de septiembre.

## MEMORIA Ejercicio 2016

### **2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración**

La Institución "Fernando el Católico" organismo autónomo provincial de la Diputación de Zaragoza gestiona directamente los servicios y actividades que realiza.

## MEMORIA Ejercicio 2016

### 3. Bases de presentación de las cuentas

Las cuentas anuales de la Institución "Fernando el Católico" correspondientes al ejercicio 2016 se han elaborado siguiendo los principios contables y las normas de elaboración recogidas en las partes Segunda y Tercera del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local que figura como anexo a la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local, y se ajustan a los modelos que en el mismo se incluyen.

No se han producido cambios en criterios de contabilización en el ejercicio 2016 con respecto a los del precedente que hubieran podido tener incidencia en las cuentas anuales.

## MEMORIA Ejercicio 2016

### 4. Normas de reconocimiento y valoración

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados al precio de adquisición.

De dicha valoración se deducen las amortizaciones practicadas, siguiendo para el cálculo de las cuotas del periodo el método lineal. A tales efectos, para el mobiliario y enseres se ha aplicado una vida útil de 8 años (es decir, una amortización anual del 12,5%), mientras que para los equipos para procesos de información la vida útil aplicada es de 4 años (luego la amortización anual es del 25%). El valor residual considerado para el inmovilizado material es nulo.

El método seguido para dotar la provisión por insolvencias es el procedimiento de dotación global, por lo que a final de cada ejercicio se realiza la estimación calculada utilizando los criterios de conformidad con lo establecido en la Ley 27/2013 y la Base 38ª.8 de las de ejecución del Presupuesto del ejercicio 2016, en relación con lo preceptuado en el art. 191.2 del TRLRHL y en el art. 103 del R.D. 500.

## INMOVILIZADO MATERIAL

MODELO DEL COSTE		EJERCICIO: 2016						
PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
2130	2.784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.784,00
2140	526,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232,08	294,21
2160	23.279,66	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.371,27	16.238,39
2170	3.546,78	2.141,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572,89	4.115,47
2190	92.708,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647,28	92.061,02
TOTAL	122.845,03	2.471,58	0,00	0,00	0,00	0,00	9.823,52	115.493,09

**INMOVILIZADO INTANGIBLE**

MODELO DEL COSTE		EJERCICIO: 2016						
PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
2060	6.801,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.864,12	2.937,29
2070	2.654,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,61	1.894,24
<b>TOTAL</b>	<b>9.456,26</b>						<b>4.624,73</b>	<b>4.831,53</b>

**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS**

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2016	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2016	EJERCICIOS ANTERIORES
120160000409 - APORTACIÓN 1º TRIMESTRE DPZ 2016	319.706,00	0,00	0,00	319.706,00	319.706,00	0,00
120160000521 - APORTACIÓN 2º TRIMESTRE DIPUTACIÓN	319.706,00	0,00	0,00	319.706,00	319.706,00	0,00
120160000798 - APORTACIÓN DIPUTACIÓN PROVINCIAL	319.706,00	0,00	0,00	319.706,00	319.706,00	0,00
120160000956 - TRANSFERENCIA DIPUTACIÓN PROVINCIAL	319.706,00	0,00	0,00	319.706,00	319.706,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.278.824,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.278.824,00</b>	<b>1.278.824,00</b>	<b>0,00</b>



**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS**

CARACTERÍSTICAS	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓN DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGROS
NÓMINA PERSONAL IFC MES DE NOVIEMBRE DE 2016.	0	DIVERSO PERSONAL	3.731,32	Varios	0,00
TOTAL			3.731,32		

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	EJERCICIO 2016			EJERCICIO 2015			INGRESOS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
		PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
000	AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	0,00	14.448,25	14.448,25	0,00	16.917,40	0,00	1.400.206,18	1.376.380,08	
002	PÉRDIDAS POR DETERIORO	0,00	24.285,99	24.285,99	0,00	22.179,91	0,00	262,86	1.658,41	
003	Otros Gastos	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	22.179,91	12.353,96	
334	PROMOCIÓN CULTURAL.	1.244.734,31	0,00	1.244.734,31	1.327.782,73	0,00	0,00			
<b>TOTAL</b>		<b>1.244.734,31</b>	<b>40.234,24</b>	<b>1.284.968,55</b>	<b>1.327.782,73</b>	<b>40.597,31</b>	<b>1.368.380,04</b>	<b>1.422.648,95</b>	<b>1.390.392,45</b>	

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

DEUDORES

EJERCICIO: 2016

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	3.319,21		3.367,43	6.686,64	3.430,98	3.255,66
TOTAL CUENTA			3.319,21		3.367,43	6.686,64	3.430,98	3.255,66
4700	10040	HACIENDA PUBLICA DEUDORA POR I.V.A.	2.066,41		2.348,48	4.414,89	2.066,41	2.348,48
TOTAL CUENTA			2.066,41		2.348,48	4.414,89	2.066,41	2.348,48
4720	90001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. SOPORTADO			3.967,99	3.967,99	3.967,99	
TOTAL CUENTA					3.967,99	3.967,99	3.967,99	
TOTAL			5.385,62		9.683,90	15.069,52	9.465,38	5.604,14

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2016

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4100	20049	ACREEDORES POR I.V.A.	1.399,11		3.967,99	5.367,10	3.725,00	1.642,10
TOTAL CUENTA			1.399,11		3.967,99	5.367,10	3.725,00	1.642,10
4190	20500	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	116,65		1.953,10	2.069,75	1.875,90	193,85
TOTAL CUENTA			116,65		1.953,10	2.069,75	1.875,90	193,85
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.			1.747,92	1.747,92	1.747,92	
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	37.794,02		98.847,92	136.641,94	108.565,17	28.076,77
4751	20003	I.R.P.F. CURSOS Y CONFERENCIAS	5.448,80		10.119,88	15.568,68	11.199,58	4.369,10
4751	20004	I.R.P.F. PROFESIONALES	5.488,93		14.205,97	19.694,90	15.832,99	3.861,91
4751	20006	I.R.P.F. PROFESIONALES 7%			126,00	126,00	126,00	
4751	20007	I.R.P.F. SEGURO DE VIDA	114,19		333,41	447,60	360,50	87,10
4751	20008	I.R.P.F. NO RESIDENTES	179,25		2.699,92	2.879,17	2.722,34	156,83
4751	20012	IRPF-1% ESTIMACIÓN OBJETIVA	12,86		128,18	141,04	66,26	74,78
TOTAL CUENTA			49.038,05		126.461,28	175.499,33	138.872,84	36.626,49
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	4.740,79		28.152,70	32.893,49	28.237,23	4.656,26
TOTAL CUENTA			4.740,79		28.152,70	32.893,49	28.237,23	4.656,26
4770	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO			3.367,43	3.367,43	3.367,43	
5610	20051	CUOTA ASOCIACIÓN			127,50	127,50	127,50	

**ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS**

ACREEDORES		EJERCICIO: 2016						
CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5610	20053	ANTICIPOS DE PERSONAL			1.600,00	1.600,00	1.600,00	
5610	20054	PLAN DE PENSIONES			1.370,28	1.370,28	1.370,28	
5610	20060	RETENCIONES JUDICIALES DE HABERES			5.040,13	5.040,13	5.040,13	
5610	20070	CUOTAS CENTRALES SINDICALES			532,80	532,80	532,80	
<b>TOTAL</b>			55.294,60		174.321,13	229.615,73	186.497,03	43.118,70

**OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA**

**PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN**

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS PDTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5581	42000	PROVISIONES DE FONDOS PARA ANTICIPOS DE CAJA FIJA PTES. DE J			2.952,82	2.952,82	2.952,82	
TOTAL CUENTA					2.952,82	2.952,82	2.952,82	
5585	45000	LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES DE FONDOS	715,12		2.952,82	3.667,94	2.632,47	1.035,47
TOTAL CUENTA			715,12		2.952,82	3.667,94	2.632,47	1.035,47
TOTAL			715,12		5.905,64	6.620,76	5.585,29	1.035,47

CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO		PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD			
- De Obras											
- De suministro										37.181,84	37.181,84
- Patrimoniales											
- De gestión de servicios públicos											
- De servicios											
- De concesion de obra pública										446.746,55	446.746,55
- De colaboración entre el sector público y el sector privado											
- De caracter administrativo especial										11.800,00	11.800,00
- Otros											
TOTAL										495.728,39	495.728,39

**PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE**

**MODIFICACIONES DE CRÉDITO**

EJERCICIO 2016

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIÓN REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
.33400.1200000	Sueldos del Grupo A1										-13.012,86
.33400.1210000	Complemento de destino										-7.065,00
.33400.1210100	Complemento específico										-20.832,12
.33400.1300000	Retribuciones básicas personal laboral										-11.871,36
.33400.1300200	Retribuciones complementarias personal laboral										-7.112,64
.33400.1500000	Productividad										5.905,35
.33400.1510000	Gratificaciones										1.000,00
.33400.1600000	Seguridad Social										19.700,67
.33400.2270621	Publicaciones					99.400,00					
.33400.4810000	Becas y ayudas de investigación										3.400,00
.33400.6250000	Mobiliario y enseres										9.500,00
	<b>TOTAL</b>					99.400,00					99.400,00



PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2016

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE
			TOTAL		TOTAL
2016 33400 1200000	Sueldos del Grupo A1			1.811,36	1.811,36
2016 33400 1200300	Sueldos del Grupo C1				
2016 33400 1200400	Sueldos del Grupo C2			436,24	436,24
2016 33400 1200600	Trienios			173,90	173,90
2016 33400 1210000	Complemento de destino				
2016 33400 1210100	Complemento específico			1.432,10	1.432,10
2016 33400 1300000	Retribuciones básicas personal laboral			4.049,54	4.049,54
2016 33400 1300100	Horas extraordinarias			10.797,68	10.797,68
2016 33400 1300200	Retribuciones complementarias personal laboral			-2.214,34	-2.214,34
2016 33400 1430000	Otro personal			5.443,21	5.443,21
2016 33400 1470000	Contribuciones a planes y fondos de pensiones			-11.957,71	-11.957,71
2016 33400 1500000	Productividad				
2016 33400 1510000	Gratificaciones			26.594,65	26.594,65
2016 33400 1600000	Seguridad Social			11.464,31	11.464,31
2016 33400 1600800	Asistencia médico-farmacéutica.			15.777,35	15.777,35
2016 33400 2130000	Reparación y mantenimiento maquinaria e instalaciones			239,73	239,73
2016 33400 2150000	Reparación y mantenimiento mobiliario y enseres			1.626,75	1.626,75
2016 33400 2160000	Reparación y mantenimiento de equipos informáticos			540,00	540,00
2016 33400 2200000	Material oficina ordinario no inventariable			-2.152,39	-2.152,39
2016 33400 2200100	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones			1.868,21	1.868,21
2016 33400 2200200	Material informático no inventariable			1.002,53	1.002,53
2016 33400 2220100	Comunicaciones postales y mensajería			2.304,69	2.304,69
2016 33400 2230000	Transportes			8.143,13	8.143,13
2016 33400 2260100	Atenciones protocolarias y representativas			-756,97	-756,97
2016 33400 2260616	Cursos y conferencias			2.000,00	2.000,00
2016 33400 2260617	Curso y Festival de Música Antigua de Daroca			6.221,18	6.221,18
				5.495,19	5.495,19
					30

## PRESUPUESTO DE GASTOS

EJERCICIO 2016

## REMANENTES DE CRÉDITO

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS		TOTAL
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	
2016 33400 2260900	Otros gastos diversos			10.542,84		10.542,84
2016 33400 2260901	Centro de Estudios Borjanos			1.430,77		1.430,77
2016 33400 2260902	Centro de Estudios Bilbilitanos			-140,35		-140,35
2016 33400 2260903	Grupo Cultural Caspolino			5.968,99		5.968,99
2016 33400 2260904	Centro de Estudios Darocenses			3.483,07		3.483,07
2016 33400 2260905	Centro de Estudios Cinco Villas			12.609,17		12.609,17
2016 33400 2260906	Centro de Estudios Tunasonenses			1.751,89		1.751,89
2016 33400 2270616	Otros estudios y trabajos técnicos			14.354,57		14.354,57
2016 33400 2270621	Publicaciones			-13.184,23		-13.184,23
2016 33400 2270623	Heráldica y vexilología Municipal			9.000,00		9.000,00
2016 33400 2312000	Del personal no directivo	113,62		1.581,38		1.581,38
2016 33400 2312099	Locomoción urbana			1.654,15		1.654,15
2016 33400 2330000	Asistencias a actividades formativas		113,62	-15.831,09		-15.831,09
2016 33400 2330001	Asistencias a organos colegiados			2.352,90		2.352,90
2016 33400 3590000	Otros gastos financieros			693,34		693,34
2016 33400 4810000	Becas y ayudas de investigación			1.600,00		1.600,00
2016 33400 4810100	Ayudas de estudio hijos y empleados			1.668,68		1.668,68
2016 33400 6250000	Mobiliario y enseres				2.170,00	2.170,00
2016 33400 6260000	Equipos para procesos de información				-2.141,58	-2.141,58
	<b>TOTAL</b>	113,62		113,62	28,42	128.472,07
						128.500,49

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN**

DERECHOS ANULADOS		EJERCICIO 2016			
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
39904	Curso y Festival de Música Antigua de Daroca			800,00	800,00
TOTAL				800,00	800,00

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN

RECAUDACIÓN NETA		EJERCICIO 2016		
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
36000	Venta de publicaciones	63.544,56		63.544,56
39900	Inscripciones Cursos y Congresos	5.760,00		5.760,00
39904	Curso y Festival de Música Antigua de Daroca	28.800,00	800,00	28.000,00
39906	Ingresos diversos			
39907	Ingresos del Centro Estudios Borjanos	332,38		332,38
39908	Ingresos del Centro Estudios Bitblitanos	5.675,52		5.675,52
39909	Ingresos del Grupo Cultural Caspolino	2.565,00		2.565,00
39910	Ingresos del Centro de Estudios Daroce	2.791,64		2.791,64
39911	Ingresos del Centro de Estudios Cinco Villas	2.239,53		2.239,53
39912	Ingresos del Centro de Estudios Turiasonenses	571,70		571,70
40000	De la Administración General de la Entidad Local	1.278.824,00		1.278.824,00
52000	Intereses de depósitos	262,86		262,86
	<b>TOTAL</b>	<b>1.391.367,19</b>	<b>800,00</b>	<b>1.390.567,19</b>

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
 PROCESO DE GESTIÓN**

**DEVOLUCIONES DE INGRESOS**

APLIC. PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	EJERCICIO 2016	
								PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	
39904	Curso y Festival de Música Antigua de Daroça			800,00	800,00		800,00		
	<b>TOTAL</b>			800,00	800,00		800,00		

EJERCICIOS CERRADOS  
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

		EJERCICIO 2016					
Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2015.33400.1600000	Seguridad Social	23.027,09		23.027,09		23.027,09	
2015.33400.2200000	Material oficina ordinario no inventariable	1.193,75		1.193,75		1.193,75	
2015.33400.2200100	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	321,95		321,95		321,95	
2015.33400.2200200	Material informático no inventariable	120,49		120,49		120,49	
2015.33400.2220100	Comunicaciones postales y mensajería	2.231,83		2.231,83		2.231,83	
2015.33400.2230000	Transportes	235,95		235,95		235,95	
2015.33400.2260616	Cursos y conferencias	6.431,71		6.431,71		6.431,71	
2015.33400.2260900	Otros gastos diversos	937,79		937,79		937,79	
2015.33400.2260901	Centro de Estudios Borjanos	116,64		116,64		116,64	
2015.33400.2260902	Centro de Estudios Bilbilitanos	35,06		35,06		35,06	
2015.33400.2260903	Grupo Cultural Caspolino	5.790,54		5.790,54		5.790,54	
2015.33400.2260904	Centro de Estudios Darocenses	3.523,61		3.523,61		3.523,61	
2015.33400.2260905	Centro de Estudios Cinco Villas	5.645,80		5.645,80		5.645,80	
2015.33400.2270621	Publicaciones	103.878,69		103.878,69		103.878,69	
2015.33400.2312099	Locomoción urbana	34,20		34,20		34,20	
2015.33400.2330000	Asistencias a actividades formativas	600,00		600,00		600,00	

EJERCICIOS CERRADOS  
 OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Aplic. Presupuestaria	Descripción	EJERCICIO 2016					
		Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2015.33400.2330001	Asistencias a organos colegiados	1.675,00		1.675,00		1.675,00	
		155.800,10		155.800,10		155.800,10	

## DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
1993.510.36000	Ventas de publicaciones	83,74					83,74
1994.510.36000	Ventas de publicaciones	121,40					121,40
1995.510.36000	Ventas de publicaciones	461,59					461,59
1996.510.36000	Ventas de publicaciones	204,35					204,35
1997.510.36000	Ventas de publicaciones	632,26					632,26
1998.510.36000	Ventas de publicaciones	907,87					907,87
1999.510.36000	Ventas de publicaciones	830,90					830,90
2000.510.36000	Ventas de publicaciones	778,70					778,70
2000.510.36001	Inscripciones y varios	720,18					720,18
2001.510.36000	Ventas de publicaciones	17,42					17,42
2002.510.36000	Ventas de publicaciones	96,10					96,10
2003.510.36000	Venta de publicaciones	25,14					25,14
2005.51000.36000	Venta de publicaciones	97,62					97,62
2006.51000.36000	Venta de publicaciones	313,54					313,54
2008.51000.36000	Venta de publicaciones	59,27					59,27
2008.51000.39906	Otros ingresos diversos	672,41					672,41
2009.51000.36000	Venta de publicaciones	1.923,00					1.923,00
2009.51000.39906	Otros ingresos diversos	517,24					517,24
2012.51000.36000	Venta de publicaciones	961,50					961,50
2013.51000.36000	Venta de publicaciones.	6.035,45					6.035,45
2014.36000	Venta de publicaciones	46.289,52					46.289,52
2014.39907	Ingresos del Centro Estudios Borjanos	91,35					91,35
2014.39908	Ingresos del Centro Estudios Bilbilitanos	255,33					255,33



**PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Fecha Obtención 29/03/2017

Pág. 2

EJERCICIO 2016

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
2014.39909	Ingresos del Grupo Cultural Caspolino	33,65					33,65
2014.39910	Ingresos del Centro de Estudios Daroce	10,10					10,10
2014.39911	Ingresos del Centro de Estudios Cinco Villas	46,16					46,16
2014.39912	Ingresos del Centro de Estudios Turiasonenses	184,15					184,15
2015.36000	Venta de publicaciones	11.688,35	-295,17			10.722,96	670,22
2015.39906	Ingresos diversos	745,06					745,06
2015.39907	Ingresos del Centro Estudios Borjanos	14,43				14,43	
2015.39908	Ingresos del Centro Estudios Bilbilitanos	264,44	-24,04			228,38	
2015.39909	Ingresos del Grupo Cultural Caspolino	9,62				9,62	
2015.39911	Ingresos del Centro de Estudios Cinco Villas	22,12				22,12	
2015.39912	Ingresos del Centro de Estudios Turiasonenses	292,74	-7,69			285,05	
	<b>TOTAL</b>	<b>75.406,70</b>	<b>-326,90</b>			<b>11.282,56</b>	<b>63.797,24</b>

VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	EJERCICIO		2016
	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- a) Operaciones corrientes	-326,90		-326,90
- b) Operaciones de capital			
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS ( a+b)	-326,90		-326,90
- c) Activos financieros			
- d) Pasivos financieros			
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS ( c+d)			
TOTAL (1+2)	-326,90		-326,90

## ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2016

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTE AÑO		IMPORTE AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		802.129,22		657.320,33
430	2. Derechos pendientes de cobro		79.303,23		80.792,32
431	+ del Presupuesto corriente	9.901,85		13.036,76	
257,258,270,275,440,442,	+ de Presupuestos cerrados	63.797,24		62.369,94	
449,456,470,471,472,537,	+ de Operaciones no presupuestarias	5.604,14		5.385,62	
538,550,565,566					
400	3. Obligaciones pendientes de pago		203.298,60		211.094,70
401	+ del Presupuesto corriente	160.179,90		155.800,10	
165,166,180,185,410,414,	+ de Presupuestos cerrados	43.118,70		55.294,60	
419,453,456,475,476,477,	+ de Operaciones no presupuestarias				
502,515,516,521,550,560,					
561					
554,559	4. Partidas pendientes de aplicación		1.035,47		715,12
555,5581,5585	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	1.035,47		715,12	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		679.169,32		527.733,07
2961,2962,2981,2982,49	II. Saldos de dudoso cobro		24.285,99		22.179,91
00,4901,4902,4903,5961					
,5962,5981,5982	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		654.883,33		505.553,16

INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.  
 1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

EJERCICIO 2016

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
802.129,22	203.298,60	3,95

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
79.303,23	802.129,22	203.298,60	4,34

C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
858.181,93	203.298,60	4,22

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
203.298,60	0,00	950507	0,21

E) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
203.298,60	0,00	775.207,95	0,21

F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
203.298,60	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	147.280,47	203.298,60	1,38

H) PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE PAGO X IMPORTE DE PAGO (1)	SUMATORIO DE IMPORTE DE PAGO (2)	PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (1/2)
-6.022.166,26	568.124,34	-10,60

I) PERIODO MEDIO DE COBRO

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE COBRO X IMPORTE DE COBRO (1)	SUMATORIO IMPORTE DE COBRO (2)	PERIODO MEDIO DE COBRO (1/2)
5.116.532,31	84.317,89	60,68

## J) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

## 1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (1)	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS / (1)	RESTO DE INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
1.400.206,18	0,00	0,91	0,05	0,03

## 2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	GASTOS DE PERSONAL / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (1)	APROVISIONAMIENTOS / (1)	RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
1.259.375,90	0,53	0,00	0,00	0,47

## 3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
1.259.375,90	1.400.206,18	0,90

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2016

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,91	1.248.705,89	1.377.320,00

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LÍQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,87	1.088.525,99	1.248.705,89

GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
1,31	1.248.705,89	950.507

INVERSION POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / Nº DE HABITANTES		
INVERSION POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	Nº DE HABITANTES
0,00	2.471,58	950.507

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,00	2.471,58	1.248.705,89

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
1,02	1.400.469,04	1.377.320,00

REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,99	1.390.567,19	1.400.469,04

AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,09	121.645,04	1.400.469,04

AUTONOMÍA FISCAL = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA FISCAL	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,00	0,00	1.400.469,04

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE = RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / Nº DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	Nº DE HABITANTES
0,16	151.763,15	950.507

DE PRESUPUESTO CERRADOS

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS / SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)
1,00	155.800,10	155.800,10

REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones)
0,15	11.282,56	75.079,80

## MEMORIA Ejercicio 2016

### 28. Acontecimientos posteriores al cierre

Con posterioridad al cierre no se han producido hechos que pudieran haber afectado a las cuentas anuales en dicha fecha.



<b>ACTA DE ARQUEO</b>	<b>PRESUPUESTO 2016</b>	<b>Periodo desde</b>	<b>1/12</b>	<b>Periodo hasta</b>	<b>a 31/12</b>
-----------------------	-------------------------	----------------------	-------------	----------------------	----------------

Existencia anterior al periodo	949.110,85
<b><u>INGRESOS</u></b>	
De Presupuesto.	4.100,36
Por operaciones no Presup.	23.617,13
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos.	0,00
De Operaciones Comerciales	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>27.717,49</b>
<b>Suman Existencias + Ingresos</b>	<b>976.828,34</b>
<b><u>PAGOS</u></b>	
De Presupuesto.	167.118,49
Por operaciones no Presup.	7.580,63
Por Devolución de Ingresos.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos	0,00
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>174.699,12</b>
<b>Existencias a fin del periodo</b>	<b>802.129,22</b>

**ACTA DE ARQUEO**      PRESUPUESTO 2016      Periodo desde 1/12      a 31/12

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METÁLICO	69,72			69,72			69,72
201	BANCO SANTANDER, S ES-82-00491824442310236414	442.022,46	1.401.092,15	1.397.598,12	445.516,49	4.280,03	94.782,88	355.013,64
202	IBERCAJA BANCO, S.A. ES-67-20855200860331662327	26.448,60	32,99	21,78	26.459,81			26.459,81
203	IBERCAJA BANCO, S.A. ES-84-20850126730300070633	188.294,67	645.827,86	358.257,70	475.864,83	38,00	55.481,31	420.421,52
821	ACF Nº 1- CAJA METÁLIC	484,88	2.632,47	1.917,35	1.200,00		1.035,47	164,53
890	CAJA DE PAGOS A JUS		1.500,00	1.500,00				
990	FORMALIZACION							
	Totales .....	657.320,33	2.051.085,47	1.759.294,95	949.110,85	4.318,03	151.299,66	802.129,22

CONFORME:

EL INTERVENTOR

EL PRESIDENTE


LA TESORERA  
ACCIDENTAL

El **BANCO SANTANDER, S.A.** sucursal 1824 Oficina de Empresas de Zaragoza

**HACE CONSTAR**

que la cuenta número ES82 0049 1824 44 2310236414 abierta a nombre de INSTITUCION FERNANDO EL CATOLICO ZARAGOZA presenta a 31 de Diciembre de 2016 el siguiente saldo: 355.013,64 euros (trescientos cincuenta y cinco mil trece euros con sesenta y cuatro céntimos)

Y para que conste a los efectos oportunos y a petición de la interesada, se expide en Zaragoza a 11 de Enero de 2017.



**BANCO SANTANDER, S.A.**  
1824 Oficina Empresas de Zaragoza  
Por Poder

5200-Independencia  
Ps. Independencia 10  
50004 Zaragoza  
ZARAGOZA

Miriam Aznar San Rafael, de la oficina 5200-Independencia, de Ibercaja Banco S.A. ("Ibercaja").

**CERTIFICO:**

Que según los datos y antecedentes que obran en mi poder, a fecha 31-12-2016, aparecen como titulares de la cuenta número ES 67 2085 5200 86 0331662327, Código BIC: CAZRES2Z, de esta Entidad, INSTITUCION FERNANDO EL CATOLICO DE LA EXCMA DIPUTACION PROVINCIAL DE ZARAGOZA. Y el saldo: 26.459,81 €.

Y para que conste, a petición de la parte interesada, expido el presente certificado en Zaragoza, a 12 de enero de 2017.



Miriam Aznar San Rafael, de la oficina 5200-Independencia, de Ibercaja Banco S.A. ("Ibercaja").

**CERTIFICO:**

Que según los datos y antecedentes que obran en mi poder, a fecha 31-12-2016, aparecen como titulares de la cuenta número ES 84 2085 0126 73 0300010633, Código BIC: CAZRES2Z, de esta Entidad, INSTITUCION FERNANDO EL CATOLICO DE LA EXCMA DIPUTACION PROVINCIAL DE ZARAGOZA. Y el saldo: 420.421,52 €.

Y para que conste, a petición de la parte interesada, expido el presente certificado en Zaragoza, a 12 de enero de 2017.

